

Perfekta Sikupilli AS

01.01.2004 – 31.12.2004

majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: **01.01.2004**

Aruandeaasta lõpp: **31.12.2004**

Ärinimi:

Perfekta Sikupilli AS

Registrikood:

10872787

Aadress:

Katusepapi 1

11412 Tallinn

Sidevahendid:

telefon

6 421 570

faks

6 421 570

e-post

polov@hot.ee

Põhitegevusala:

Kinnisvara haldamine

Tegevjuht:

Diana Polov

SISUKORD

lk

MAJANDUSAASTA ARUANNE

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8

LISAD:

Kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Ostjate tasumata summad.....	10
Lisa 2 Maksud.....	10
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud.....	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 5 Müügitulu.....	12
Lisa 6 Muud ärikulud.....	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

TEGEVUSARUANNE

- Äriühing on jätkanud oma ruumide väljaüürimist.

Järgmisel aastal on kavandatud mittetöötava katlamaja seadmete lammutamine, ruumi remont ja väljaüürimine, ning laoruumi remont ja väljaüürimine.

Väga oluline on lõpetada maa ostueesõigusega erastamise, katastriüksuse loomise ja kinnistamise.

On planeeritud teha koostööd Eesti Kinnisvara Haldajate ja Hooldajate Liiduga eesmärgil leida uued arengusuunad äriühingu vara kasutamisel.

Garantiisid ja potentsiaalseid kohustusi võetud pole.

Tegevuskeskkond halveneb, seoses äriühingu vara tugeva amortiseerimisega.

Töötajad puuduvad.

Tehinguid äriühingu osadega ei olnud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmetena oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Perfekta Sikupilli AS finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (21.06.2006), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Perfekta Sikupilli AS on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuse liikmed:

Juhatuse liige

/Diana Polov/

Juhatuse liige _____
/ Diana Polov /

BILANSS (kroonides)

	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		13	22 290
Nõuded ostjate vastu	1	67 441	46 310
Ostjate tasumata arved		67 441	46 310
Ettemaksed		-	923
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	-	923
Varud		-	918
Ettemaksed tarnijatele		-	918
Käibevara kokku		67 454	70 441
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	3	3 680 012	-
Materiaalne põhivara	4	10 000	3 772 512
Maa ja ehitised		-	4 000 000
Muu materiaalne põhivara		12 500	12 500
Põhivara kulum		-2 500	-239 988
Põhivara kokku		3 690 012	3 772 512
VARAD KOKKU		3 757 466	3 842 953

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused			
Võlad hankijatele		21 649	56 786
Hankijate tasumata arved		21 649	56 786
Muud lühiajalise võlakohustused		4 268	125
Maksuvõlad	2	15 215	3 987
Lühiajalised kohustused kokku		41 132	60 898
Kohustused kokku		41 132	60 898
Omakapital osaühingus			
Osakapital nimiväärtuses		4 000 000	4 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-217 945	-136 872
Aruandeaasta kasum		-65 721	-81 073
Omakapital kokku		3 716 334	3 782 055
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3 757 466	3 842 953

KASUMIARUANNE (kroonides)

(skeem 1)

Juhatuse liige _____
/ Diana Polov /

	Lis a	2004	2003
Äritulud			
Müügitulu	5	250 755	197 613
Kokku äritulud		250 755	197 613
 Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud		135 843	184 230
Tööjõukulud			
Palgakulu		-	7 480
Sotsiaal- ja töötuskindlustus		-	2 506
Kulud			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3,4	82 500	79 992
Muud ärikulud	6	98 133	4 478
Kokku ärikulud		316 476	278 686
 Ärikasum		-65 721	-81 073
 Kasum enne maksustamist		-65 721	-81 073
Aruandeaasta puhaskasum		-65 721	-81 073

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

	Lisa	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-65 721	-81 073
Põhivara kulum	3,4	82 500	79 992
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-20 208	-25 577
Varude muutus		918	-
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-19 766	45 669
Kokku rahavood äritegevusest		-22 277	19 011
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	4	0	-12 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0	-12 500
 RAHAVOOD KOKKU		 -22 277	 6 511
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		 22 290	 15 779
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-22 277	6 511
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		13	22 290

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	4 000 000	0	-136 872	3 863 128
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-81 073	-81 073
Saldo 31.12.2003	4 000 000	0	-217 945	3 782 055
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-65 721	-65 721
Saldo 31.12.2004	4 000 000	0	-283 666	3 716 334

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Kasutatud arvestuspõhimõtted

AS Perfekta Sikupilli 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Perfekta Sikupilli kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Ostjate tasumata summad

Ostjatelt laekumata arved moodustavad kokku 46 310.- krooni. Aruandeaasta jooksul

Juhatuse liige _____
/ Diana Polov /

tekkinud ebatõenäoliselt laekuvaid arveid summas 10 622.- krooni on kantud kuludesse.

Lisa 2. Maksud

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	-	13 511	923	-
Üksikisiku tulumaks	182	-	-	1 406
Sotsiaalmaks	234	-	-	2 470
Töötuskindlustusmakse	6	-	-	111
Maksuintressid	-	2 126	-	-
Kokku	422	15 637	-	3 987

Aruandeperioodi lõpu 31.12.2004 seisuga kajastatud maksuvõlad on jooksva võlgnevuse iseloomuga.

Lisa 3. Kinnisvarainvesteeringud

Aruandeaasta jooksul otsustati seni põhivarana kajastatud ehitis koos maaga ümberklassifitseerida kinnisvarainvesteeringuks. Kinnisvarainvesteeringu üle peetakse arvestust soetusmaksumuse meetodi alusel.

Algsaldo 01.01.2004	0
Ümberklassifitseerimine materiaalsest põhivarast	4 000 000
Akumuleeritud kulum	-319 988
Lõppsaldo 31.12.2004	3 680 012

Lisa 4. Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana kajastatakse üldjuhul varad, mille soetusmaksumus ületab 1 000 krooni ja kasulik eluiga on üle 1 aasta.

Erandjuhtudel, kui vara iseloom seda eeldab, võib juhatuse otsusega arvestada eelmärgitud juhatuse liige

/ Diana Polov /

omadustele vastavad soetused kuluks ka koheselt soetamisel.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, amortisatsioonimäärad majandusaastal on põhivara gruppidele järgnevad:

Ehitised ja rajatised	2%
Muu inventar, tööriistad ja seaded	20%

Maad ei amortiseerita.

Põhivara jääkmaksumuse muutuse analüüs on toodud järgnevas tabelis.

	Maa ja ehitised	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	4 000 000	12 500	4 012 500
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks	-4 000 000	-	
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	-	12 500	12 500
Akumuleeritud kulum			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	239 988	-	239 988
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks	-239 988	-	-239 988
Amortisatsioonikulu	-	2 500	2 500
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	-	2 500	2 500
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	3 760 012	12 500	3 772 512
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks	-3 760 012	-	-
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	-	10 000	10 000

Lisa 5. Müügitulu

Tegevusala	2004	2003
Kinnisvara haldamine	250 755	197 613
Kokku	250 755	197 613

Piirkond	2004	2003
Eesti	250 755	197 613
Kokku	250 755	197 613

Lisa 6. Muud ärikulud

Muud ärikulud	
Lootusetu nõue	10 662
Kohtukulud	75 000
Makstud trahvid ja viivised	10 345
Maksuintressid	2 126
Kokku	98 133

Majandusaast aruande allkirjad

AS Perfekta Sikupilli juhatus koostas käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest, ning esitas need audiitorile.

Perfekta Sikupilli AS juhatus:

Juhatuse liige

.....2006

/Diana Polov/

Juhatuse liige _____
/ Diana Polov /

Aktsionäride nimekiri

Aktsionäri nimi	Isikukood, Reg. nr.	Aktsiate	Aktsiate	
		arv	nimiväärtus	
1 Perfekta Eesti AS	10097911	4 000	1 000	100%

Majandusaasta aruande allkirjad

Perfekta Sikupilli AS (registrikood: 10872787) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Diana Polov (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.07.2006